

閲覧用



財務諸表(事業報告書)

貸借対照表、収支計算書

財産目録、

幹事による監査報告書

事業活動収支計算書

自 2023年4月 1日
至 2024年3月31日

(単位 円)

科 目		2023年度予算額 A	2023年度決算額 B	差異 A-B	注記	
事業活動収入の部	(学生生徒納付金)	①	292,080,000	301,435,000	△ 9,355,000	
	授業料	1	128,400,000	132,040,000	△ 3,640,000	
	入学金	2	19,500,000	20,850,000	△ 1,350,000	
	実習費	3	72,180,000	74,272,500	△ 2,092,500	
	校外研修費	4			0	
	施設設備資金	5	72,000,000	74,272,500	△ 2,272,500	
	その他の納付金	6		0	0	
	(手数料)	②	4,300,000	6,435,800	△ 2,135,800	
	入学検定料	1	2,600,000	3,180,000	△ 580,000	
	試験料	2	1,500,000	3,055,000	△ 1,555,000	
	証明手数料	3	200,000	200,800	△ 800	
	(寄付金収入)	③	6,641,000	7,577,140	△ 936,140	
	特別寄付金	1		30,000	△ 30,000	
	一般寄付金収入	2	5,141,000	5,237,340	△ 96,340	
	現物寄付	3	1,500,000	2,309,800	△ 809,800	
	(経常費等補助金)	④	16,250,000	15,515,877	734,123	
	地方公共団体補助金		16,250,000	15,515,877	734,123	
	(付随事業収入)	⑤	76,252,000	88,729,019	△ 12,477,019	
	補助活動収入		76,252,000	88,729,019	△ 12,477,019	
	(雑収入)	⑥	10,435,000	10,486,036	△ 51,036	
	施設設備利用料収入	1	1,335,000	1,225,600	109,400	
その他の雑収入	2	9,100,000	9,260,436	△ 160,436		
教育活動収入合計	A	405,958,000	430,178,872	△ 24,220,872		
事業活動支出の部	(人件費)	⑦	180,077,000	169,054,661	11,022,339	
	教員人件費	1	138,692,000	130,252,204	8,439,796	
	職員人件費	2	33,585,000	31,047,457	2,537,543	
	退職給与引当金繰入額	3	0		0	
	退職金	4	7,800,000	7,755,000	45,000	
	(教育研究費)	⑧	159,839,000	159,372,970	466,030	
	消耗品費	1	6,000,000	4,730,714	1,269,286	
	光熱水費	2	10,000,000	6,544,976	3,455,024	
	旅費交通費	3	100,000	160,230	△ 60,230	
	奨学費	4	18,400,000	17,790,000	610,000	
	福利費	5	2,300,000	2,313,364	△ 13,364	
	通信費	6	3,400,000	3,061,516	338,484	
	印刷製本費	7	200,000	226,644	△ 26,644	
	出版物費	8	100,000	258,294	△ 158,294	
	修繕費	9	16,000,000	13,237,070	2,762,930	
	損害保険料	10	200,000	170,290	29,710	
	賃借料	11	11,800,000	6,923,616	4,876,384	
	公租公課	12	0	800	△ 800	
	諸会費	13	1,500,000	1,260,848	239,152	
	会議費	14	100,000	167,257	△ 67,257	
	委託手数料	15	7,400,000	11,226,852	△ 3,826,852	
報酬費	16	7,000,000	4,889,252	2,110,748		
補助活動収入原価	17	57,189,000	65,518,756	△ 8,329,756		
減価償却額	18	16,700,000	19,956,834	△ 3,256,834		
雑費	19	450,000	195,453	254,547		
通信教育費	20		0	0		
その他の教育研究経費	21	1,000,000	740,204	259,796		

教育活動収支	事業活動支出の部	〈管理経費〉	㊸	54,500,000	54,023,208	476,792
		消 耗 品 費	1	2,000,000	3,027,458	△ 1,027,458
		旅 費 交 通 費	2	400,000	326,375	73,625
		福 利 費	3	500,000	339,355	160,645
		通 信 費	4	2,100,000	2,206,810	△ 106,810
		印 刷 製 本 費	5	200,000	4,749,118	△ 4,549,118
		出 版 物 費	6	100,000	0	100,000
		修 繕 費	7	200,000	0	200,000
		損 害 保 険 料	8	700,000	732,602	△ 32,602
		賃 借 料	9	800,000	684,750	115,250
		公 租 公 課	10	5,700,000	4,668,470	1,031,530
		広 報 費	11	33,000,000	26,686,795	6,313,205
		諸 会 費	12	100,000	75,700	24,300
		会 議 費	13	500,000	464,732	35,268
		渉 外 費	14	300,000	347,800	△ 47,800
		報 酬 費 委 託 手 数 料	15	3,500,000	4,458,910	△ 958,910
		減 価 償 却 額	16	4,200,000	4,989,209	△ 789,209
		雑 費	17	100,000	261,124	△ 161,124
		そ の 他 の 管 理 経 費	18	100,000	4,000	96,000
		〈徴収不能額等〉	㊸	300,000	0	300,000
徴収不能引当金繰入額		300,000	0	300,000		
教育活動支出合計	B	394,716,000	382,450,839	12,265,161		
教育活動収支差額 A-B	C	11,242,000	47,728,033	△ 36,486,033		
教育活動外収支	科 目	2022年度予算額 A	2022年度決算額 B	差異 A-B		
	収入					
	受取利息・配当金	20,000	15,006	4,994		
	教育活動外収入計	D 20,000	15,006	4,994		
	支出					
	借入金等利息	0	0	0		
教育活動外支出計	E 0	0	0			
教育活動外収支差額 D-E	F	20,000	15,006	4,994		
収支差額	G	11,262,000	47,743,039	△ 36,481,039		
特別収支	科 目	2022年度予算額 A	2022年度決算額 B	差異 A-B		
	収入	資産売却差額	1 0	0	0	
		その他の特別収入	2	0	0	
			0	0	0	
	特別収入計	H 0	0	0		
	支出	資産処分差額	I 1,000,000	103,226	896,774	
		建物付属設備処分差額		0	0	
		教育研究用機器備品処分差額	1,000,000	88,076	911,924	
		管理用機器備品処分差額	0	15,150	△ 15,150	
		その他の特別支出	2 0	0	0	
		過年度修正額	3 0	0	0	
特別支出計	I 1,000,000	103,226	896,774			
特別収支差額	J	△ 1,000,000	△ 103,226	△ 896,774		
予 備 費	K		0	0		
基本金組入前当年度収支差額	L	10,262,000	47,639,813	△ 37,377,813		
基本金組入額合計	M	△ 20,000,000	△ 17,590,987	△ 2,409,013		
当年度収支差額	N	△ 9,738,000	30,048,826	△ 39,786,826		
前年度繰越収支差額	O	208,267,000	200,063,446	8,203,554		
基本金取崩額	P	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	Q	198,529,000	230,112,272	△ 31,583,272		
(参考)						
事業活動収入計		405,978,000	430,193,878	△ 24,215,878		
事業活動支出計		395,716,000	382,554,065	13,161,935		

貸借対照表

2024年3月31日

法人名: 学校法人コーセー学園

(単位 円)

科 目	本年度末残高 (A)	前年度末残高 (B)	増 減 (A-B)
資産の部			
固定資産	1,529,527,957	1,472,450,751	57,077,206
有形固定資産	908,978,641	918,360,478	△ 9,381,837
土地	478,087,250	478,087,250	0
建物	297,757,390	307,695,381	△ 9,937,991
建物付属設備	60,646,409	56,977,391	3,669,018
構築物	38,102,849	40,865,316	△ 2,762,467
教育研究用機器備品	20,484,553	20,647,681	△ 163,128
管理用機器備品	11,151,353	11,338,622	△ 187,269
図書	2,748,837	2,748,837	0
建設仮勘定	0	0	0
特定資産	620,011,392	553,552,349	66,459,043
第4号基本金引当特定資産	31,064,000	27,076,000	3,988,000
退職給与引当特定資産	0	2,475,000	△ 2,475,000
減価償却引当特定資産	588,947,392	524,001,349	64,946,043
その他の固定資産	537,924	537,924	0
電話加入権	317,084	317,084	0
ソフトウェア	170,840	170,840	0
差入保証金	50,000	50,000	0
徴収不能引当金	0	0	0
流動資産	524,168,526	549,841,179	△ 25,672,653
現金預金	506,013,690	526,255,489	△ 20,241,799
未収入金	482,877	397,462	85,415
貯蔵品	3,938,244	8,025,719	△ 4,087,475
前払金	13,733,495	15,162,289	△ 1,428,794
仮払金	220	220	0
資産の部合計	2,053,696,483	2,022,291,930	31,404,553
負債の部			
固定負債	2,475,000	2,475,000	0
長期借入金	0	0	0
退職給与引当金	2,475,000	2,475,000	0
徴収不能引当金	0	0	0
流動負債	254,648,748	270,884,008	△ 16,235,260
未払金	18,785,422	38,194,607	△ 19,409,185
前受金	226,277,470	222,837,250	3,440,220
預り金	1,636,335	2,751,335	△ 1,115,000
仮受金	1,103,765	546,400	557,365
卒業費用預り金	6,495,987	6,179,937	316,050
源泉預り金	349,769	374,479	△ 24,710
負債の部合計	257,123,748	273,359,008	△ 16,235,260
純資産の部			
基本金	1,566,460,463	1,548,869,476	17,590,987
第1号基本金	1,535,396,463	1,521,793,476	13,602,987
第4号基本金	31,064,000	27,076,000	3,988,000
繰越収支差額	230,112,272	200,063,446	30,048,826
翌年度繰越収支差額	230,112,272	200,063,446	30,048,826
純資産の部合計	1,796,572,735	1,748,932,922	47,639,813
負債の部、純資産の部合計	2,053,696,483	2,022,291,930	31,404,553

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

学校法人コーセー学園

(資産の部)

I 流動資産

(1) 現金	金		406,073
(2) 普通預金	金	みずほ銀行王子支店	443,922,617
(3) 定期預金	金		61,685,000
(4) 貯蔵品	品	次年度用教材・物品等	3,938,244
(5) 前払金	金	次年度学校がトブック等広報費等	13,733,495
(6) 仮払金	金		220
(7) 未収入金	金		415,877
(8) 補助活動未収入金			67,000

小 計 524,168,526

II 固定資産

(1) 土地	地物	東京都北区堀船一丁目4番7所在 1,159.67㎡	478,087,250
(2) 建物	物	同上 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付3階建(1号館) 1,017.07㎡	250,529,000
		鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 (2号館) 1,489.66㎡	262,759,162
		1号館、2号館渡り架台	440,000
		ラウンジ棟新設 108.99㎡	29,965,633
(3) 建物付属設備	備物	冷暖房・電気設備・給排水衛生設備等	305,261,211
(4) 構築物	物	遮音壁・舗装・外溝工事等	76,948,843
(5) 教育研究用機器備品	品	生徒用机・椅子・シャワー・ホール等	81,374,639
(6) その他の機器備品	品	生徒用更衣ロッカー等	46,964,804
(7) 減価償却累計額	額	有形固定資産減価償却額	△ 626,100,738
(8) 図書	書	毛髪大全科等	2,748,837
(9) 電話加入権	権		317,084
(10) ソフトウエア	ア		170,840
(11) 差入保証金	金	警備保障会社加入保証金	50,000
(12) 特定預金	金	減価償却引当預金 588,947,392	588,947,392
(13) 第4号基本金引当資産			31,064,000
(14) 徴収不能引当金			0

小 計 1,529,527,957

資 産 合 計 2,053,696,483

(負債の部)

I 流動負債

(1) 仮受金	金		1,103,765
(2) 未払金	金		18,785,422
(3) 前受金	金		(226,194,200)
	学	入学金	23,550,000
	教	教材費	73,609,200
	授	業料	60,930,000
	実	習費	34,155,000
	施	設設備費	33,950,000
	校	外研修費	0
	そ	他の前受金	83,270
(4) 預り金	金		1,636,335
(5) 源泉預り金	金		349,769
(6) 卒業費用預り金	金		6,495,987

小 計 254,648,748

II 固定負債

(1) 退職給与引当金			2,475,000
			2,475,000

負 債 合 計 257,123,748

(基本金の部)

第1号基本金	1,535,396,463
第4号基本金	31,064,000

基 本 金 合 計 1,566,460,463

(消費収支差額の部)

翌年度繰越消費収入超過額	230,112,272
--------------	-------------

負債の部、基本金の部及び消費収支差額の部 合 計 2,053,696,483

この財産目録は、学校法人コーセー学園の令和6年3月31日現在の資産内容に相違ないことを確認しました。

学校法人コーセー学園 監事 菅原 恒夫 令和6年5月14日

監 査 報 告 書

2024年5月14日

学校法人 コーセー学園

理事長 小林 正典 殿

監事 菅原 恒夫 

監事 村上 貴 

私たちは、2023年度(2023年4月1日から2024年3月31日まで)における学校法人
コーセー学園の財産の状況及び理事の業務執行の状況を監査しましたので、これに
ついて次の通り報告します。

1. 監査の方法の概要

(1) 会計監査について

帳簿ならびに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを実施して計算
書類の正確性を検討しました。

(2) 業務監査について

理事会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と
思われる監査手続きを実施して業務執行の妥当性を検討しました。

2. 監査の結果

(1) 活動区分資金収支計算書、事業活動収支計算書及び貸借対照表並びに財産
目録は、いずれも法人の収支の状況及び財産の状況を正しく示しているものと
認めます。

(2) 事業報告書は、事業の内容を正しく示しているものと認めます。

(3) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する
重大な事実は認められません。